

## Kortlægning af den økonomiske udvikling på familieområdet 2014-2018

### Opdeling i analysen

Budgettet på familieområdet er delt op i tre grupper – serviceudgifter, overførselsudgifter og den centrale refusionsordning.

Serviceudgifterne er yderligere delt op i fem grupper – Anbringelser excl. Kong Frederik, forebyggelse myndighed, foranstaltningsområdet, administration og Kong Frederik. Under anbringelser excl. Kong Frederik registreres udgifter og indtægter i forbindelse med børn og unges anbringelse uden for hjemmet jf. § 66 i lov om social service. Under forebyggelse myndighed og foranstaltningsområdet registreres udgifter og indtægter i forbindelse med forebyggende foranstaltninger jf. § 45, § 52, § 54, § 76 og § 84 i lov om social service. Omkring de forebyggende indsatser har forebyggelse myndighed en bestillerrolle, mens foranstaltningsområdet udfylder udførerrollen. Kong Frederik er en selvejende døgninstitution med tilhørende skoletilbud, hvor de anbragte børn går i skole så længe de er anbragt på institutionen, med driftsoverenskomst med Frederikssund Kommune.

### Udgifter, som er udeladt af analysen

Det skal bemærkes, at udgifter til administration og Pædagogisk Psykologisk Rådgivning (PPR) er udeladt af analysen, da udgifterne ikke har ligget på familieområdet hele perioden. Administration er flyttet fra Økonomiudvalget og ud til fagudvalgene i 2016, mens PPR kun har ligget på familieområdet i perioden 2015-2017.

### Udvikling i resultatet

Tabel 1. Regnskabsresultater for familieområdet, 2014-2018 (minus=merforbrug, plus=mindreforbrug)

1.000 kr., 2018-priser	Resultat 2014	Resultat 2015	Resultat 2016	Resultat 2017	Resultat 2018
Serviceudgifter	-1.597	-3.848	-675	-8.782	-12.205
Anbringelser excl. Kong Frederik	-2.717	452	-1.983	-11.296	-9.345
Forebyggelse myndighed	-1.371	-4.475	-681	423	-5.824
Foranstaltningsområdet	-250	515	260	1.471	1.835
Kong Frederik	2.741	-339	1.728	620	1.129
Overførsler	236	-687	808	619	-64
Den centrale refusionsordning	2.222	1.729	-680	-116	1.003
<b>I alt</b>	<b>861</b>	<b>-2.806</b>	<b>-547</b>	<b>-8.279</b>	<b>-11.266</b>

Regnskabsresultatet viser afvigelsen mellem det korrigerede budget og regnskab i de enkelte år. Som det fremgår af tabel 1 har der samlet set på hele familieområdet været merforbrug i perioden 2015-2018, mens der var mindreforbrug i 2014. I 2015 var det samlede merforbrug på 2,8 mio. kr., mens det i 2018 er steget til 11,3 mio. kr.

Det samlede merforbrug knytter sig primært til merforbrug på serviceudgifterne, hvor der har været merforbrug i alle år i perioden. I 2014 var merforbruget på 1,6 mio. kr., mens det var steget til 12,2 mio. kr.

i 2018. For både overførselsudgifter og den centrale refusionsordning har regnskabsresultatet været mere svingende.

Inden for serviceudgifterne er det primært anbringelserne, der medfører de beskrevne merforbrug, og her er resultatet gået fra et merforbrug på 2,7 mio. kr. i 2014 til et merforbrug på 11,3 mio. kr. i 2017 og 9,3 mio. kr. i 2018. Forebyggelse myndighed har dog også gennem det meste af perioden haft et merforbrug. Til gengæld har foranstaltningsområdet stort set haft mindreforbrug hvert år i perioden.

Som angivet ovenfor har merforbruget primært været knyttet til serviceudgifterne, hvorfor det er den del af familieområdets budget, der fokuseres på i resten af analysen.

### Udvikling i regnskab

Tabel 2. Regnskab for familieområdet, 2014-2018

1.000 kr., 2018-priser	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2017	Regnskab 2018
Serviceudgifter	126.798	126.757	124.660	128.458	126.781
Anbringelser excl. Kong Frederik	70.728	62.625	65.862	71.860	74.140
Forebyggelse myndighed	33.815	32.524	28.598	27.915	30.605
Foranstaltningsområdet	23.959	30.589	30.196	27.579	22.992
Kong Frederik	-1.704	1.019	4	1.103	-956
Overførsler	5.607	6.867	3.906	6.369	6.309
Den centrale refusionsordning	-5.665	-5.928	-5.202	-5.703	-7.002
<b>I alt</b>	<b>126.740</b>	<b>127.696</b>	<b>123.365</b>	<b>129.123</b>	<b>126.087</b>

Regnskabet for serviceudgifterne har ligget stabilt hele perioden på et niveau på 126,7 mio. kr. Inden for serviceudgifterne er billedet en smule anderledes, da regnskabet for anbringelser er ca. 3 mio. kr. højere i 2018 i forhold til 2014. Regnskabet for anbringelser varierer i hele perioden med et minimum i 2015 på 62,5 mio. kr. og maksimum i 2018 på 74,1 mio. kr.

Regnskabet for forebyggelse myndighed er i samme periode faldet med ca. det samme, mens regnskabet for foranstaltningsområdet er på ca. 23 mio. kr., som stort set er det samme niveau i 2018 som 2014. Dog skal det bemærkes, at regnskabet for foranstaltningsområdet undervejs i perioden har været oppe på ca. 30 mio. kr.

### Udvikling i oprindeligt budget

Tabel 3. Oprindeligt budget for familieområdet, 2014-2018

1.000 kr., 2018-priser	Oprindeligt budget 2014	Oprindeligt budget 2015	Oprindeligt budget 2016	Oprindeligt budget 2017	Oprindeligt budget 2018
Serviceudgifter	124.649	122.694	117.018	119.967	116.002
Anbringelser excl. Kong Frederik	66.100	64.471	58.840	60.940	64.454
Forebyggelse myndighed	32.483	29.489	23.711	28.489	23.902
Foranstaltningsområdet	25.416	27.956	32.576	29.782	27.378
Kong Frederik	650	779	1.890	756	269
Overførsler	6.648	6.774	6.743	6.992	6.263
Den centrale refusionsordning	-3.504	-3.515	-3.511	-5.819	-6.000

<b>I alt</b>	<b>127.793</b>	<b>125.953</b>	<b>120.250</b>	<b>121.141</b>	<b>116.265</b>
--------------	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Som det fremgår af tabel 3 er det oprindelige budget for serviceudgifterne reduceret med 8,6 mio. kr. i perioden fra 2014 til 2018. Specielt er det budgettet til forebyggelse myndighed, der er reduceret fra 2014 til 2018, men undervejs i perioden er der også sket ændringer for både anbringelser og foranstaltningsområdet. Foranstaltningsområdet har haft et stigende budget i de første år af perioden, hvor budgettet til anbringelser samtidig er blevet reduceret, mens der har været den modsatte ændring i den sidste del af perioden.

Af tabel 4 fremgår budgetændringerne mellem årene, som viser, at budgettet er blevet reduceret i hele perioden på nær i 2017. Af budgetændringerne er det primært indsatsen fra anbringelse til forebyggelse, der har medført de største ændringer. Før 2014 er der blevet indarbejdet en reduktion med en forventning om, at indsatsen kunne medføre en besparelse, og denne besparelse er netto gjort større i forbindelse med budget 2014. I 2017 er budgettet udvidet, da det har vist sig, at udgifterne til anbringelser har været højere end det niveau, man oprindeligt havde regnet med. Derfor er ændringen i budgettet fra 2016 til 2017 positiv, men i samme budget er de efterfølgende års budgetter reduceret.

Tabel 4. Budgetændringer mellem årene

Budgetår	Beskrivelse	1.000 kr., 2018-priser				
		2014-15	2015-16	2016-17	2017-18	2018-19
Før 2014	Etablering af lokale anbringelser	-1.211	-	-	-	-
	Døgnaflastning	-1.076	-	-	-	-
	Fra anbringelse til forebyggelse	-907	-2.208	-3.681	-	-
Før 2014 total		-3.194	-2.208	-3.681	-	-
2014	Færre udgifter til dagbehandling	-372	-	-	-	-
2014	Reduktion på leasede biler i familieafdelingen	-	-	-	-	-
2014	Revurdering af udgifter til kontaktpersoner	-53	-	-	-	-
2014	Etablering af lørdagsklub som alternativ til aflastning	-319	-	-	-	-
2014	Fra anbringelse til forebyggelse samlet budgetændring	-1.062	-	-	-	-
2014 i alt		-1.806	-	-	-	-
2016	Etablering af rådighedsvagt som alternativ til lørdagsvagt	-	-465	-	-	-
2016	Implementering af Børne- og ungemodulet i SBSYS	-	-517	-207	-207	-
2016	Besparelse lørdagsklub for unge med nedsat funktionsevne	-	-165	-	-	-
2016	Besparelse ved at etablere ungdomsboliger til færdigbehandlede unge	-	-1.034	-	-	-

2016 i alt		-	-2.182	-207	-207	-
2017	Fortsat indsats fra anbringelse til forebyggelse	-	-	-	-2.132	-2.030
2017	Opskrevet budget pga. flere anbringelser	-	-	9.006	-	-
2017 i alt		-	-	9.006	-2.132	-2.030
<b>Total</b>		<b>-5.000</b>	<b>-4.391</b>	<b>5.119</b>	<b>-2.338</b>	<b>-2.030</b>

#### Har det i praksis været muligt at realisere indlagte budgetreduktioner

Et af målene bag fra "anbringelse til forebyggelse" har været, at der skulle ske en reduktion i antallet af anbringelser. Der har imidlertid været noget variation i anbringelsestallet over årene. Tal fra Danmarks statistik viser, at der i 1. kvartal af 2012 var 126 anbringelser. De følgende år er der med variation sket et fald i anbringelsestallet, og i 2. kvartal af 2015 var der 107 anbringelser. Derefter var der en stigning igen i løbet af 2016, som topper i 3. kvartal med 122 anbringelser. Antallet af anbringelser falder efterfølgende og ligger fra 4. kvartal 2017 og svinger mellem 113 og 117 anbringelser.

Analysen viser, at forbruget har været relativt stabilt i perioden 2014 til 2018 uagtet, at der har været denne nedgang i anbringelsestallet. Det er der flere årsager til – stigning i enhedspriser på anbringelserne er en af dem.

En anden meget markant driver i udgiftsudviklingen er skole-dagbehandling. Der er aktiviteterne og dermed udgifterne tredoblet i samme periode. Udgifterne til skole-dagbehandling ligger under "Forebyggelse myndighed". Dvs. de forebyggende foranstaltninger der købes "ude i byen". Der er en markant stigende på dagbehandling – men samtidigt er udgifterne til f.eks. efterskoler reduceret, hvorfor den store stigning i dagbehandling ikke nødvendigvis fremgår tydeligt. Det afspejler sig også i enhedspriserne på "Forebyggelse myndighed", idet skole-dagbehandling er en dyr foranstaltning.

Regnskabstallene dækker over nogle af de nævnte forskydninger og forbedringer. Tallene viser dog grundlæggende, at de udgiftsstigninger, der kommer på anbringelser og skole-dagbehandling, behandles på en sådan måde, at regnskabet rammer nogenlunde samme sted hvert år men med nogle interne forskydninger inden for serviceudgifterne.

#### Budget 2020-2023

Under forudsætning om, at regnskabet ligger på samme niveau som de tidligere år, forventes i 2020 et merforbrug på 14,1 mio. kr. i 2020-priser jf. tabel 5.

Tabel 5. Forventet regnskab for familieområdet i 2020

1.000 kr., 2020-priser	Budget 2020	Forventet regnskab	Forventet resultat
Serviceudgifter	118.481	133.839	-15.358
Anbringelser excl. Kong Frederik	65.488	77.893	-12.405
Forebyggelse myndighed	28.325	32.154	-3.829
Foranstaltningsområdet	25.031	24.155	876
Kong Frederik	-363	-363	0
Overførsler	6.658	6.628	31

Den centrale refusionsordning	-6.156	-7.357	1.201
<b>I alt</b>	<b>118.984</b>	<b>133.110</b>	<b>-14.127</b>

Note: Budget og forbrug til administration er udeladt af hensyn til sammenlignelighed med tidligere tabeller, og der forventes ikke at være udfordringer på administrationen

Forventningen til det fremtidige forbrug er baseret på, at budgetanalysen har vist, at regnskaberne i perioden 2014-2018 har ligget stabilt, hvilket også må forventes at være gældende i de kommende år.

Budgettet på familieområdet i 2018,2019 og 2020-2023 er gengivet i tabel 6 i 2020-priser. Budgettet er faldende på grund af budgetvedtagelsen for 2019-2022, hvori der indgik en driftsudvidelse på 6,9 mio. kr. i 2019 og 3,5 mio. kr. i 2020 og de efterfølgende år (begge nævnt i 2019-priser).

Tabel 6. Budget 2018,2019 og 2020-2023 på familieområdet

1.000 kr., 2020-priser	2018 korr. budget	2019 korr. budget	BF2020	BF2021	BF2022	BF2023
Serviceudgifter	120.375	124.669	118.415	118.415	118.415	118.415
Anbringelser excl. Kong Frederik	68.074	72.371	65.509	65.509	65.509	65.509
Forebyggelse myndighed	26.035	27.190	28.325	28.325	28.325	28.325
Foranstaltningsområdet	26.083	24.834	24.944	24.944	24.944	24.944
Kong Frederik	182	274	-363	-363	-363	-363
Overførsler	6.560	6.566	6.658	6.658	6.658	6.658
Den centrale refusionsordning	-6.303	-6.253	-6.156	-6.156	-6.156	-6.156
<b>I alt</b>	<b>120.632</b>	<b>124.982</b>	<b>118.917</b>	<b>118.917</b>	<b>118.917</b>	<b>118.917</b>

Note: Budget og forbrug til administration er udeladt af hensyn til sammenlignelighed med tidligere tabeller.